

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/02/2022 au 31/01/2023			Du 01/02/2021 Au 31/01/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	1 163 232		1 163 232	1 035 040
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 912		1 912	1 282
Chiffre d'affaires Net	1 165 144		1 165 144	1 036 322
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			2 024	16 924
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			5 341	6 488
Autres produits			41	1 606
		TOTAL (I)	1 172 550	1 061 339
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			875 722	768 939
Variation de stocks (marchandises)			-12 263	17 616
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			102 695	102 781
Impôts, taxes et versements assimilés			2 767	3 773
Salaires et traitements			121 511	130 742
Charges sociales			32 198	30 306
Dotations aux amortissements sur immobilisations			40 191	25 554
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 097	1 214
		TOTAL (II)	1 163 918	1 080 925
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	8 631	-19 586
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)		
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 007	659
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	1 007	659
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 007	-659
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	7 625	-20 245

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/02/2022 Au 31/01/2023	Du 01/02/2021 Au 31/01/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 647	45 519
Sur opérations en capital		651
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 647	46 170
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	808	25 869
Sur opérations en capital		36
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		950
TOTAL (VIII)	808	26 856
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	839	19 314
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 174 196	1 107 509
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 165 733	1 108 440
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	8 464	-931

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SARL 2M DISTRI

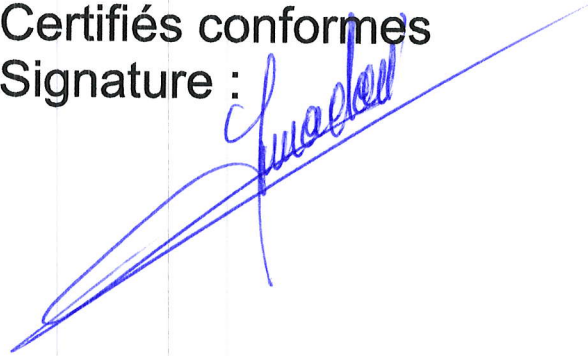
**Etats Greffe
Bilan au 31/01/2023**

26 QUAI SAINT-JACQUES

74700 SALLANCHES

SIRET : 81854542800042

**Certifiés conformes
Signature :**

A handwritten signature in blue ink, written over a diagonal line. The signature is stylized and appears to be 'Guastoni'.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/01/2023	Net Au 31/01/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	192 000		192 000	192 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	15 067	3 234	11 833	4 807
Autres immobilisations corporelles	214 538	64 404	150 134	183 590
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
TOTAL (I)	423 605	67 638	355 967	382 397
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	55 526		55 526	43 263
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	5 245		5 245	5 582
Autres	13 281		13 281	15 274
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	36 167		36 167	51 246
Charges constatées d'avance	1 833		1 833	2 410
TOTAL (II)	112 052		112 052	117 774
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	535 657	67 638	468 019	500 171

Bilan Passif

		Net	Net
		Au 31/01/2023	Au 31/01/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé : 14 690	14 690	14 690
Prime d'émission, de fusion, d'apport		75 985	75 985
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		300	300
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		50 891	51 822
Report à nouveau		-45 968	-45 968
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		8 464	-931
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	104 361	95 897
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			950
	TOTAL (II)		950
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		254 531	300 981
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		76 941	62 883
Dettes fiscales et sociales		30 836	35 319
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		1 350	4 140
	TOTAL (III)	363 658	403 324
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	468 019	500 171
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

2M DISTRI

Société à Responsabilité Limitée au capital de 14 690 euros
Siège social : 26 Quai Saint Jacques - 74700 SALLANCHES
818 545 428 RCS ANNECY
« La Société »

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 JUILLET 2023**

**PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2023**

.../...

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à 8 463,52 euros de la manière suivante :

Bénéfice net comptable 8 463,52 euros
A la réserve légale.....423,20 euros
Le solde affecté en totalité au compte « Autres réserves »8 040,32 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.../...

QUATRIEME RÉOLUTION

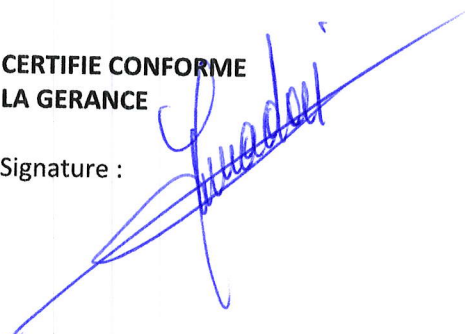
L'Assemblée donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.../...

**CERTIFIE CONFORME
LA GERANCE**

Signature :



AF

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 468 019 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 8 464 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

En application du plan comptable général, sont comptabilisés en fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis (ou résultant d'opérations de fusion pour la partie non affectée du mali technique) qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

Le fonds commercial est comptabilisé au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le règlement ANC n° 2015-06 applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a précisé les modalités relatives à l'amortissement et à la dépréciation des fonds commerciaux. Conformément aux dispositions de ce règlement, l'entreprise :

Apprécie pour chacun des fonds commerciaux dont elle dispose, le caractère limité ou non de sa durée d'utilisation. A défaut de pouvoir se positionner, le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Dans une telle hypothèse, le fonds commercial n'est pas amorti. En revanche, il fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

Lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial a une durée d'utilisation limitée, elle l'amortit sur sa durée d'utilisation et, à défaut de pouvoir estimer cette durée, sur 10 ans. A l'inverse, lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial ne dispose pas d'une durée d'utilisation limitée, le fonds commercial n'est pas amorti ; en contrepartie, ce fonds fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

En application de ce principe, la société 2M DISTRI a considéré que le fonds commercial a une durée d'utilisation non limitée et n'est donc pas amorti. Il fait en revanche l'objet de tests de dépréciation annuels pour apprécier si sa valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur actuelle au 31/01/2023 a été appréciée en fonction de sa valeur vénale en se référant aux règles spécifiques du secteur

Compte tenu de cette valeur, aucune dépréciation n'est à comptabiliser à la clôture de l'exercice.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- installations techniques et matériels : 3 à 5 ans
- installations générales et agencements : 3 à 10 ans
- matériel info : 2 ans

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et Dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Concernant les créances, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	192 000		
TOTAL	192 000		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	6 025		9 042
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	207 694		4 719
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	2 125		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	215 844		13 761
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 000		
TOTAL	2 000		
TOTAL GENERAL	409 844		13 761
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		192 000	
TOTAL		192 000	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		15 067	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		212 413	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		2 125	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		229 605	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		2 000	
TOTAL		2 000	
TOTAL GENERAL		423 605	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		1 219	2 015		3 234
Installations générales, agencements et aménagements divers		24 104	38 176		62 279
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 125			2 125
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		27 447	40 191		67 638
TOTAL GÉNÉRAL		27 447	40 191		67 638

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Mode Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
TOTAL GÉNÉRAL						
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice		Augment. Dotations exercice aux amort.		Montant net en fin d'exercice

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglémentées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	950		950		
TOTAL II 950 950					
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III) 950 950					
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 000		2 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 245	5 245	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	302	302	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	9 135	9 135	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	3 843	3 843	
Charges constatées d'avance	1 833	1 833	
	TOTAL	22 359	20 359
			2 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	254 531	46 618	188 157	19 756
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	76 941	76 941		
Personnel et comptes rattachés	4 930	4 930		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 735	24 735		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	44	44		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 127	1 127		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 350	1 350		
TOTAL	363 658	155 745	188 157	19 756

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

46 450

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2023	31/01/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 921	4 970
Dettes fiscales et sociales	27 180	31 244
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	33 101	36 214

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2023	31/01/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 334	2 428
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 334	2 428

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	254 531	254 531	355 967
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	254 531	254 531	355 967